

Pielikums
Finanšu un kapitāla tirgus komisijas padomes
09.12.2019. lēmumam Nr. 193

FINANŠU UN KAPITĀLA TIRGUS KOMISIJAS
2020. GADA BUDŽETS

Ievads	3
1. Resursi Komisijas darbības finansēšanai	5
1.1. Ar monetāro finanšu iestāžu uzraudzību un finanšu instrumentu tirgus un privāto pensiju fondu uzraudzību saistītie ieņēmumi	6
1.1.1. Monetāro finanšu iestāžu maksājumi Komisijas finansēšanai	6
1.1.2. Finanšu instrumentu tirgus dalībnieku (izņemot kredītiestādes) un privāto pensiju fondu maksājumi Komisijas finansēšanai	6
1.2. Ar apdrošināšanas uzraudzību saistītie ieņēmumi	8
1.3. Citi ieņēmumi	9
2. Izdevumi	9
2.1. Darba samaksa un pārējie maksājumi darbiniekiem un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	9
2.2. Darbinieku apdrošināšana	9
2.3. Personāla profesionālā pilnveide	9
2.4. Telekomunikācijas, sakari un informācija	10
2.5. Sabiedrības informēšanas un ārējās un iekšējās komunikācijas izdevumi	10
2.6. Uzturēšanas un saimnieciskie izdevumi	10
2.7. Auditu, juridiskās palīdzības, ekspertu un citu speciālo ārpakalpojumu izmaksas	10
2.8. Starptautiskā sadarbība	11
2.9. Kapitālie ieguldījumi	12
3. Komisijas darbības nepārtrauktības rezerve	12
4. Rezerve izmaksām ārkārtas gadījumos	12
5. Tiesvedības rezerve	12
6. Finanšu un kapitāla tirgus komisijas 2020. gada budžets	13

Ievads

Finanšu un kapitāla tirgus komisijas (turpmāk – Komisija) 2020. gada budžets izstrādāts, pamatojoties uz Finanšu un kapitāla tirgus komisijas likuma 17. pantu, un tas nosaka un pamato, kādi finanšu līdzekļi nepieciešami Komisijas darbības mērķa **veicināt ieguldītāju, noguldītāju un apdrošināto personu interešu aizsardzību un finanšu un kapitāla tirgus attīstību un stabilitāti, kā arī noziedzīgi iegūtu līdzekļu legalizācijas un terorisma un proliferācijas finansēšanas novēršanu** (turpmāk – NILLTPFN) efektīvai, lietderīgai un ekonomiskai īstenošanai un Komisijas ilgtspējīgai darbībai un attīstībai.

Budžets vērsts uz Komisijas stratēģijā 2019.–2023. gadam noteikto stratēģisko prioritāšu sasniegšanu, kuras paredz:

- nodrošināt konsekventu un profesionālu finanšu sektora uzraudzību, attīstot atbilstošu un samērīgu finanšu sektora regulatīvo vidi, veicinot augstu finanšu sektora atbilstības līmeni un mazinot riskus, t.sk. NILLTPFN jomā, pilnveidojot makrouzraudzības mehānismu, kā arī paaugstinot finanšu sektora uzraudzības un kontroles pasākumu efektivitāti un veicinot dziļāku integrāciju Vienotajā uzraudzības mehānismā;
- turpināt pilnveidoties kā profesionālai un atbildīgai organizācijai ar efektīvu korporatīvo pārvaldību un procesiem, uzlabojot korporatīvo kultūru, attīstot personāla profesionālās zināšanas un prasmes, kā arī ikdienā lietojamās informācijas tehnoloģijas, ņemot vērā attīstības tendences un lietotāju vajadzības;
- aktīvi iesaistīties dialogā ar finanšu nozares pārstāvjiem, īstenojot skaidru un saprotamu stratēģisko komunikāciju ar sabiedrību, kā arī turpināt pilnveidot iedzīvotāju finanšu prātību;
- veicināt inovatīviem un drošiem finanšu pakalpojumiem labvēlīgu uzņēmējdarbības vidi un proaktīvi sekot finanšu inovāciju attīstībai, aktīvi iesaistīties dialogā ar finanšu nozares dalībniekiem par inovāciju radītajiem riskiem, kā arī nodrošināt savlaicīgu rīcību un uzraudzības pieejas pielāgošanu;
- turpināt ciešāku integrāciju Vienotajā noregulējuma mehānismā un Vienotajā noguldījumu apdrošināšanas mehānismā, uzlabot Latvijas finanšu sektora krīzes vadības mehānisma efektivitāti, kā arī nodrošināt sabiedrības interesēm atbilstošus noregulējuma risinājumus.

Veidojot 2020. gada budžetu, ņemts vērā, ka viena no būtiskākajām Komisijas prioritātēm ir pildīt Latvijas Republikas starptautiskās saistības finanšu sektora sakārtošanā, t.sk. NILLTPFN prakses stiprināšanā un Latvijas finanšu sektora starptautiskās reputācijas atjaunošanā. Ne mazāk svarīgi ir 2020. gadā turpināt īstenot ABLV Bank, AS pašlikvidācijas plāna izpildes kontroli un tiesiskuma uzraudzību, lai aizsargātu kreditoru intereses, vienlaikus nodrošinot, ka likvidācijas procesā tiek izpildītas NILLTPFN un starptautisko sankciju prasības.

Īstenojot plānotos uzraudzības pasākumus, īpašu uzmanību Komisija pievērsīs banku jauno biznesa modeļu rentabilitātei un ilgtspējai, kā arī tirgus dalībnieku iekšējās kontroles sistēmas darbībai, definētajai risku apetītei un spējai pārvaldīt riskus, ko tie uzņēmušies.

2020. gadā turpināsies darbs pie Latvijas finanšu sektora regulatīvās vides pilnveidošanas, ņemot vērā Eiropas Savienības direktīvas un regulas, vadlīnijas, labāko starptautisko praksi, kā arī izaicinājumus, ko rada straujā dažādu inovatīvo risinājumu ienākšana tirgū paralēli tradicionālajiem finanšu pakalpojumiem, to dinamiskā attīstība un ar tiem saistītie riski, vienlaikus nodrošinot attīstības, jaunu ideju un regulējuma līdzsvaru un saglabājot samērīgas atbilstības, nacionālās drošības un kibernetikas prasības.

Ne mazāk būtiska loma Komisijas 2020. gada veicamajos uzdevumos būs līdzdalībai Vienotā uzraudzības mehānisma, Vienotā noregulējuma mehānisma un Eiropas Centrālās bankas iniciēto pasākumu īstenošanā, kā arī informācijas apritē, ko nosaka Komisijas kā Latvijas

Republikas pārstāves dalība citās starptautiskajās (Eiropas Savienības) finanšu nozares uzraugošās institūcijās, tādās kā Eiropas Banku iestāde, Eiropas Vērtspapīru un tirgu iestāde, Eiropas Apdrošināšanas un aroda pensiju iestāde u.c.

2020. gadā tiks pilnveidots Komisijas ārējās un iekšējās komunikācijas process, kā arī turpināts darbs pie krīzes pārvaldības stiprināšanas, ņemot vērā praksē gūtās atziņas.

Tāpat 2020. gadā, ņemot vērā iespējamo apvienošanos ar Latvijas Banku, tiks turpināts darbs pie Komisijas pārvaldības stiprināšanas, iekšējo procesu optimizācijas, uzraudzības kapacitātes un efektivitātes paaugstināšanas, īstenojot pasākumus, kas veicina Komisijas darbinieku pēctecību, izaugsmi un iegūto zināšanu nostiprināšanu, uzraudzības metožu, instrumentu un to praktiskā pielietojuma pilnveidošanu, kā arī jaunu digitālo tehnoloģiju ieviešanu nozīmīgākajos procesos, ievērojot iepriekš gūtās mācības un nākotnes attīstības tendences.

Komisija, ievērojot stratēģiskās prioritātes, 2020. gadā plānotos pasākumus noteiks ikgadējā darba plānā un tam pakārtotajos plānošanas dokumentos, strukturējot tos hierarhiski līdz individuālajam līmenim.

Komisijas 2020. gada budžetu ietekmējuši arī tādi faktori kā:

- izmaiņas finanšu sektora dalībnieku struktūrā elektroniskās naudas iestāžu segmentā (tirgus dalībnieku skaita un bruto ieņēmumu samazinājums);
- izmaiņas Komisijas amata vietu sadalījumā. Pamatdarbības funkciju nodrošināšanai atbilstoši Eiropas Padomes ekspertu komitejas noziedzīgi iegūto līdzekļu legalizācijas un terorisma finansēšanas novēršanai jeb *Moneyval* (turpmāk – *Moneyval*) un Ekonomiskās sadarbības un attīstības organizācijas (turpmāk – OECD) rekomendācijām 2019. gada vidū tika palielināts darbinieku skaits Atbilstības kontroles departamentā, izveidojot papildu astoņas amata vietas. Apzinoties nepieciešamību stiprināt cilvēkresursu kapacitāti un arī tās ietekmi uz budžetu, Komisija trīs amata vietu izmaksas 2019. gadā sedza no iekšējiem resursiem;
- grozījumi Finanšu un kapitāla tirgus komisijas likumā, kuru rezultātā 2019. gadā tika izveidota papildu padomes locekļa amata vieta. Līdz ar to kopējais amata vietu skaits Komisijā 2020. gadā palielināsies par sešām amata vietām, kopumā veidojot 186 amata vietas;
- fakts, ka tika vērtēts komandējumu lietderīgums un ekonomiskums, pārvērtējot un samazinot izmaksas. Šī izvērtējuma rezultātā tika panākts 2020. gada budžetā nepieciešamo līdzekļu samazinājums 108 tūkst. *euro* apmērā.

1. Resursi Komisijas darbības finansēšanai

Finanšu un kapitāla tirgus komisijas likums nosaka, ka finanšu un kapitāla tirgus dalībnieki sedz visas izmaksas, kas saistītas ar valstisko finanšu un kapitāla tirgus uzraudzību un pārējām Komisijas funkcijām saskaņā ar šā likuma VII nodaļas noteikumiem.

Ņemot vērā ārējos faktorus, kā arī par Latvijas tautsaimniecības attīstību nākamajā gadā izteiktās prognozes, Komisija ir izvērtējusi 2020. gada finanšu un kapitāla tirgus rādītāju attīstības tendences un ir piesardzīgi plānojusi finanšu tirgus darbības rādītāju izmaiņas, īpaši to rādītāju izmaiņas, kuri tiek izmantoti kā Komisijas darbības finansēšanas maksājumu aprēķināšanas bāzes lielumi.

Komisija, plānojot resursus tās darbības finansēšanai, piemēroja šādus principus:

1. finansēt Komisijas darbību:

- 100% apmērā no uzturēšanas izdevumiem un 100% apmērā no ilgtermiņa finanšu ieguldījumiem – ar tirgus dalībnieku maksājumiem;

2. nodrošināt ieņēmumu īpatsvaru no tirgus sektoriem, nosakot katras finanšu un kapitāla tirgus dalībnieku grupas uzraudzības izmaksas un vienlaikus ņemot vērā konkrētās grupas reālo spēju segt šīs izmaksas ar faktiskajiem uzraudzības maksājumiem. Šo divu principu piemērošanas rezultātā Komisijas 2020. gada budžeta finansēšanas īpatsvars pa uzraudzībai pakļauto finanšu tirgus dalībnieku segmentiem ir šāds:

- 76% sedz monetārās finanšu iestādes;
- 7% sedz finanšu instrumentu tirgus dalībnieki un privāto pensiju fondu pārvaldnieki;
- 17% sedz apdrošināšanas tirgus dalībnieki;

3. ievērot piesardzības principu ieņēmumu plānošanā.

Nosakot ieņēmumu iespējamo apmēru 2020. gadā, ņemtas vērā tirgus rādītāju, kuri tiek izmantoti maksājumu bāzes noteikšanai, tendences, kas fiksētas 2019. gada deviņos mēnešos. Plānojot 2020. gada budžeta ieņēmumus, Komisija ir pieņēmusi šādus maksājumu aprēķināšanas bāzes apmērus attiecībā pret 2019. gada plānotajiem apmēriem, pielietojot piesardzības principu:

1) monetāro finanšu iestāžu sektorā:

- banku aktīviem – 4.8%;
- krājaizdevu sabiedrību aktīviem – 4.5%;
- maksājumu iestāžu un elektroniskās naudas iestāžu ieņēmumiem – (6.2)%;

2) finanšu instrumentu tirgū:

- ieguldījumu pārvaldes sabiedrību bruto ieņēmumiem – 3.7%;
- ieguldījumu pārvaldes sabiedrību pārvaldīšanā esošajiem aktīviem un alternatīvo ieguldījumu fondu aktīviem ar 16.07.2019., kad stājās spēkā grozījumi Alternatīvo ieguldījumu fondu un to pārvaldnieku likumā, ir izmainīta Komisijas finansēšanas maksājumu noteikšanas kārtība, proti, mainītas konstantās gada maksas, tādēļ iepriekšējie bāzes rādītāji ir zaudējuši nozīmi finansēšanas atskaitījumu apmēra prognozēšanā;
- ieguldījumu brokeru sabiedrību darījumu bruto ieņēmumiem – (56.0)%;
- regulētā tirgus organizētāja un centrālā vērtspapīru depozitārija darījumu bruto ieņēmumiem – 0.0%;
- iemaksām privātajos pensiju fondos – 19.7%;

3) apdrošināšanas sektorā:

- apdrošinātāju obligātās sauszemes transportlīdzekļu īpašnieku civiltiesiskās atbildības apdrošināšanas (turpmāk – OCTAA) operācijām – 3.1%;
- dzīvības apdrošināšanas ar uzkrājuma veidošanu operācijām – 4.5%;
- pārējām apdrošināšanas operācijām – 4.0%.

Komisijas izdevumu un kapitālo ieguldījumu segšanai 2020. gadā plānoti resursi 11 972.1 tūkst. *euro* apmērā, no kuriem ieņēmumi no tirgus dalībniekiem veido 100%. Lai nodrošinātu minēto budžeta izdevumu daļas segumu, 2020. gadā ir jāpiemēro tālāk norādītās maksājumu likmes, proti:

1.1. Ar monetāro finanšu iestāžu uzraudzību un finanšu instrumentu tirgus un privāto pensiju fondu uzraudzību saistītie ieņēmumi

1.1.1. Monetāro finanšu iestāžu maksājumi Komisijas finansēšanai

Monetāro finanšu iestāžu segmenta dalībniekiem ir plānots noteikt šādas maksājumu likmes 2020. gadam:

- 0.0101% no kredītiestāžu vidējā aktīvu apmēra ceturksnī;
- 0.0330% no krājaizdevu sabiedrību vidējā aktīvu apmēra ceturksnī;
- maksājumu iestādēm un elektroniskās naudas iestādēm ir noteikta gada maksa saskaņā ar Maksājumu pakalpojumu un elektroniskās naudas likuma noteikumiem, kā arī 1.4% likme papildu maksājumam, kas rēķināms no to bruto ieņēmumiem par maksājumu pakalpojumu un elektroniskās naudas aprites pakalpojumu sniegšanu.

Kredītiestāžu maksājumu likmes noteikšanā tika ņemta vērā vidējā banku aktīvu bāzes lieluma prognoze, kas ir palielinājies no 21.0 mljrd. *euro* 2019. gada budžetā līdz 22.0 mljrd. *euro* 2020. gada budžetā.

Pamatojoties uz Komisijas prognozēm, monetāro finanšu iestāžu maksājumi Komisijas finansēšanai būs šādi:

	2019. gads, <i>euro</i>	2020. gads, <i>euro</i>	Izmaiņas 2020/2019	Īpatsvars ieņēmumu no tirgus dalībnieku maksājumiem kopsummā
Ar monetāro finanšu iestāžu uzraudzību saistītie ieņēmumi	9 228 820	9 112 450	(1.3)%	76.1%
Kredītiestāžu maksājumi	8 904 000	8 888 000	(0.2)%	74.2%
Krājaizdevu sabiedrību maksājumi	42 970	44 880	4.4%	0.4%
Maksājumu iestāžu maksājumi	100 610	118 400	17.7%	1.0%
Elektroniskās naudas iestāžu maksājumi	181 240	61 170	(66.2)%	0.5%

Paredzēts, ka monetāro finanšu iestāžu maksājumi samazināsies par 116.4 tūkst. *euro*, salīdzinot ar 2019. gada apstiprināto budžetu.

1.1.2. Finanšu instrumentu tirgus dalībnieku (izņemot kredītiestādes) un privāto pensiju fondu maksājumi Komisijas finansēšanai

Kā finanšu instrumentu tirgus dalībnieki maksājumus Komisijas finansēšanai veic ieguldījumu pārvaldes sabiedrības, alternatīvo ieguldījumu fondu pārvaldes sabiedrības, ieguldījumu brokeru sabiedrības, akciju sabiedrība "Nasdaq Riga" un Nasdaq CSD SE. Finanšu instrumentu tirgus dalībnieki ir arī bankas un banku filiāles, taču tās neveic maksājumus Komisijas finansēšanai kā finanšu instrumentu tirgus dalībnieki. Saskaņā ar speciālo likumu normām Komisija ir noteikusi finanšu instrumentu tirgus dalībniekiem šādas maksājumu likmes 2020. gadam:

1) Latvijā licencētām ieguldījumu pārvaldes sabiedrībām:

- 0.029% no to pārvaldē esošo ieguldījumu vidējā aktīvu apmēra ceturksnī, bet ne mazāk par 3 557 *euro* gadā katrai ieguldījumu pārvaldes sabiedrībai;
- 1% no to sniegto ieguldījumu pakalpojumu bruto ieņēmumiem ceturksnī, bet ne mazāk par 711 *euro* gadā katrai ieguldījumu pārvaldes sabiedrībai;

2) dalībvalstīs licencētām ieguldījumu pārvaldes sabiedrībām, kuras Latvijā reģistrējušas ieguldījumu fondus:

- 0.013% no to Latvijā reģistrēto ieguldījumu fondu vidējā aktīvu apmēra ceturksnī, bet ne mazāk par 1 423 *euro* gadā katrai ieguldījumu pārvaldes sabiedrībai;

3) dalībvalstīs reģistrētu ieguldījumu pārvaldes sabiedrību filiālēm:

- 1% no to Latvijā sniegto ieguldījumu fondu pārvaldes pakalpojumu bruto ieņēmumiem ceturksnī, bet ne mazāk par 2 134 *euro* gadā katrai ieguldījumu pārvaldes sabiedrībai;
- 1% no to Latvijā sniegto ieguldījumu pakalpojumu bruto ieņēmumiem ceturksnī, bet ne mazāk par 711 *euro* gadā katrai ieguldījumu pārvaldes sabiedrībai;

4) reģistrētiem vai licencētiem alternatīvo ieguldījumu fondu pārvaldniekiem:

- 0.029% no to pārvaldē esošo alternatīvo ieguldījumu fondu vidējā aktīvu apmēra ceturksnī, bet ne mazāk par 3 557 *euro* gadā katram alternatīvo ieguldījumu fondu pārvaldniekam, ja tas ir licencēts pārvaldnieks;
- reģistrētam alternatīvo ieguldījumu fondu pārvaldniekam – 900 *euro* gadā;
- licencētam ārējam pārvaldniekam, kuram ir atļauts sniegt Alternatīvo ieguldījumu fondu un to pārvaldnieku likuma 5. panta septītajā un astotajā daļā minētos ieguldījumu pakalpojumus, – 1% no pārvaldnieka sniegto ieguldījumu pakalpojumu bruto ieņēmumiem ceturksnī, bet ne mazāk par 711 *euro* gadā;
- reģistrētam pārvaldniekam, kurš pārvalda Eiropas riska kapitāla fondu vai Eiropas sociālās uzņēmējdarbības fondu, papildus 4. punktā minētajam maksājumam – 1 900 *euro* gadā;

5) dalībvalstīs licencētu alternatīvo ieguldījumu fondu pārvaldnieku filiālēm:

- 1% no to Latvijā sniegto fondu pārvaldes pakalpojumu bruto ieņēmumiem ceturksnī, bet ne mazāk par 2 134 *euro* gadā;
- 1% no to Latvijā sniegto finanšu instrumentu pārvaldīšanas ieguldījumu pakalpojumu bruto ieņēmumiem ceturksnī, bet ne mazāk par 711 *euro* gadā;

6) dalībvalstu (izņemot Latviju) alternatīvo ieguldījumu fondu pārvaldniekiem:

- vienreizējā maksa 1 209 *euro* apmērā par katra to pārvaldē esošā dalībvalsts fonda vai ārvalsts fonda ieguldījumu daļu izplatīšanu;

7) ieguldījumu brokeru sabiedrībām:

- 1% no to darījumu bruto ieņēmumiem ceturksnī, bet ne mazāk par 2 845 *euro* gadā katrai ieguldījumu brokeru sabiedrībai;

8) regulētā tirgus organizētājiem un centrālajiem vērtspapīru depozitārijiem:

- 2.0% no to darījumu bruto ieņēmumiem ceturksnī, bet ne mazāk par 7 114 *euro* gadā katram;

9) privātajiem pensiju fondiem:

- 0.39% no iemaksām to licencētajos pensiju plānos.

Pamatojoties uz Komisijas prognozēm, finanšu instrumentu tirgus dalībnieku (izņemot kredītiestādes) un privāto pensiju fondu maksājumi Komisijas finansēšanai būs šādi:

	2019. gads, <i>euro</i>	2020. gads, <i>euro</i>	Izmaiņas 2020/2019	Īpatsvars ieņēmumu no tirgus dalībnieku maksājumiem kopsummā
Ar finanšu instrumentu tirgus un pensiju fondu uzraudzību saistītie ieņēmumi	916 360	861 690	(6.0)%	7.2%
Finanšu instrumentu tirgus dalībnieku maksājumi, t.sk.:				
<i>ieguldījumu brokeru sabiedrību maksājumi</i>	89 280	39 300	(56.0)%	0.3%
<i>ieguldījumu pārvaldes sabiedrību un alternatīvo ieguldījumu fondu pārvaldnieku maksājumi</i>	428 210	370 990	(13.4)%	3.1%

<i>Nasdaq CSD SE un akciju sabiedrības "Nasdaq Rīga" maksājumi</i>	131 800	131 800	0.0%	1.1%
Privāto pensiju fondu maksājumi	267 070	319 600	19.7%	2.7%

16.07.2019. stājās spēkā grozījumi Alternatīvo ieguldījumu fondu un to pārvaldnieku likumā. Komisija noteiks alternatīvo ieguldījumu fondu pārvaldnieku maksas 2020. gadam saskaņā ar likumā noteikto.

Paredzēts, ka finanšu instrumentu un privāto pensiju fondu tirgus dalībnieku maksājumi samazināsies par 54.7 tūkst. *euro*, salīdzinot ar 2019. gada apstiprināto budžetu.

1.2. Ar apdrošināšanas uzraudzību saistītie ieņēmumi

Saskaņā ar speciālo likumu normām Komisija plāno noteikt apdrošināšanas tirgus dalībniekiem šādas maksājumu likmes 2020. gadam:

1) apdrošinātājiem:

- no OCTAA operācijām – 0.20%;
- no dzīvības apdrošināšanas ar uzkrājuma veidošanu operācijām, t.sk. no tirgum piesaistītajiem dzīvības apdrošināšanas līgumiem, – 0.20%;
- no pārējām apdrošināšanas operācijām – 0.283%;

2) pārpadrošinātājiem:

- no pārpadrošināšanas operācijām – 0.283%;

3) apdrošināšanas brokeriem:

- no saņemtajām komisijas maksām – 0.7%, bet ne mazāk par 150 *euro* un ne vairāk par 1 000 *euro* gadā.

Pamatojoties uz Komisijas prognozēm, apdrošināšanas sabiedrību maksājumi Komisijas finansēšanai būs šādi:

	2019. gads, <i>euro</i>	2020. gads, <i>euro</i>	Izmaiņas 2020/2019	Īpatsvars ieņēmumu no tirgus dalībnieku maksājumiem kopsummā
Ar apdrošināšanas uzraudzību saistītie ieņēmumi	1 913 240	1 977 920	3.4%	16.5%
Dzīvības apdrošināšanas sabiedrību maksājumi	338 460	353 580	4.5%	3.0%
<i>Maksājumi no dzīvības apdrošināšanas ar uzkrājuma veidošanu operācijām</i>	216 200	226 800	4.9%	1.9%
<i>Maksājumi no pārējām apdrošināšanas operācijām</i>	122 260	126 780	3.7%	1.1%
Pārējo apdrošināšanas sabiedrību maksājumi	1 504 780	1 564 340	4.0%	13.1%
<i>Maksājumi no OCTAA operācijām</i>	468 660	483 000	3.1%	4.0%
<i>Maksājumi no pārējām apdrošināšanas operācijām</i>	1 036 120	1 081 340	4.4%	9.0%
Apdrošināšanas brokeru maksājumi	70 000	60 000	(16.3)%	0.5%

Pamatojoties uz Komisijas prognozēm, apdrošināšanas sabiedrību maksājumi Komisijas finansēšanai 2020. gadā pieaugs par 64.7 tūkst. *euro* jeb 3.4%, salīdzinot ar 2019. gada budžetā plānoto.

1.3. Citi ieņēmumi

Komisija papildus ir plānojusi ieņēmumus no jauno tirgus dalībnieku reģistrācijas, kā arī licenču izsniegšanas 20 tūkst. *euro* apmērā, kas kopā veido 0.2% no kopējiem resursiem Komisijas izdevumu segšanai.

2. Izdevumi

2.1. Darba samaksa un pārējie maksājumi darbiniekiem un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas

Komisijas budžetā plānots, ka 2020. gada beigās Komisijā strādās 186 darbinieki. 2019. gada beigās amata vietu skaits bija 185 (2019. gada budžetā plānotais amata vietu skaits – 180).

Tiek plānots, ka 2020. gadā darba samaksas izdevumi samazināsies par 9.7 tūkst. *euro* jeb 0.1%, salīdzinot ar 2019. gada budžetu. Samazinājumu plānots sasniegt, pārskatot iekšējo resursu izmantošanu un efektīvizējot procesu norisi, t.sk. ieguldot informācijas tehnoloģiju risinājumos.

Ņemot vērā SIA "Fontes Vadības konsultācijas" 2019. gada finanšu nozares atalgojuma pētījuma datus un darbinieku 2019. gada darba izpildes novērtējumu, kā arī Komisijas "Amatu vērtēšanas kārtībā" un "Amata algas noteikšanas kārtībā" noteikto, atsevišķām amatu grupām vai amatiem 2020. gadā varētu tikt pārskatīta amata alga Komisijas noteiktajās amatu grupu robežās, kas kopā nepārsniegs mēneša darba samaksas pieaugumu 2.1% apmērā.

Pamatdarbības funkciju nodrošināšanai atbilstoši *Moneyval* un OECD rekomendācijām 2019. gada vidū tika palielināts darbinieku skaits Atbilstības kontroles departamentā, izveidojot papildu astoņas amata vietas. Apzinoties nepieciešamību stiprināt cilvēkresursu kapacitāti un arī tās ietekmi uz budžetu, Komisija trīs amata vietu izmaksas 2019. gadā sedza no iekšējiem resursiem.

Finanšu un kapitāla tirgus komisijas likuma grozījumu rezultātā 2019. gadā tika izveidota papildu padomes locekļa amata vieta. Līdz ar to kopējais amata vietu skaits Komisijā 2020. gadā palielināsies par sešām amata vietām, kopumā veidojot 186 amata vietas.

Posteņa izdevumu īpatsvars Komisijas izdevumu kopsummā ir 73.0%.

2.2. Darbinieku apdrošināšana

Darbinieku apdrošināšanas izmaksās 2020. gadā tiek plānota darbinieku veselības apdrošināšana. Saskaņā ar Valsts un pašvaldību institūciju amatpersonu un darbinieku atlīdzības likuma ierobežojumiem Komisija darbinieka veselības apdrošināšanas polisi finansēs līdz 213.43 *euro*.

Tiek paredzēts darbinieku veselības apdrošināšanas izdevumu samazinājums par 25.8%, salīdzinot ar 2019. gadā plānoto.

Darbinieku veselības apdrošināšanas izdevumi plānoti 39.7 tūkst. *euro* apmērā, kas Komisijas izdevumu kopsummā veido 0.3% īpatsvaru.

2.3. Personāla profesionālā pilnveide

Šajā postenī tiek iekļauti izdevumi, kas saistīti ar darbinieku apmācību, viņu profesionālo pilnveidi un kvalifikācijas paaugstināšanu gan Latvijā, gan ārvalstīs. Darbinieku apmācībām plānotie izdevumi attiecībā pret 2019. gadu ir palielināti par 8.6%.

Šā posteņa kopējie izdevumi 210.7 tūkst. *euro* apmērā ietver:

- 1) apmācību izdevumus Latvijā – 87.7 tūkst. *euro*;
- 2) apmācību izdevumus ārvalstīs – 123.0 tūkst. *euro*.

Posteņa izdevumu īpatsvars Komisijas izdevumu kopsummā ir 1.8%.

2.4. Telekomunikācijas, sakari un informācija

Šis budžeta postenis ietver visus Komisijas izdevumus, kas saistīti ar telekomunikāciju, interneta, pasta pakalpojumu izmantošanu, informācijas iegūšanu no dažādām datubāzēm un ziņu aģentūrām, periodikas abonēšanu un profesionālās literatūras iegādi. Posteņa izdevumu kopsumma ir samazināta, salīdzinot ar 2019. gada budžetu.

Posteņa kopējo izdevumu samazinājums par 10.6 tūkst. *euro* galvenokārt saistīts ar plānoto Kredītu reģistra līdzfinansējuma maksas samazinājumu par 15.3 tūkst. *euro*.

Posteņa kopējie izdevumi 176.0 tūkst. *euro* apmērā ietver:

- 1) sakaru pakalpojumu izdevumus – 25.9 tūkst. *euro*;
- 2) informācijas iegūšanas pakalpojumu izdevumus – 150.1 tūkst. *euro*, no kuriem uzraudzībai nepieciešamo datubāzu pieslēgumu izmaksas 2020. gadā ir 135.0 tūkst. *euro* un ziņu aģentūru pakalpojumu izmaksas – 15.1 tūkst. *euro*.

Posteņa izdevumu īpatsvars Komisijas izdevumu kopsummā ir 1.5%.

2.5. Sabiedrības informēšanas un ārējās un iekšējās komunikācijas izdevumi

Šajā budžeta postenī iekļauti sabiedrības informēšanas izdevumi par Komisijas darbību, finanšu un kapitāla tirgu un tā dalībniekiem, t.sk. publikāciju un aktivitāšu izdevumi informatīvām un izglītojošām kampaņām saistībā ar sabiedrības finanšu praģības veicināšanu. Postenis ietver arī socioloģisko pētījumu, kas saistīti ar finanšu un kapitāla tirgus darbību, izmaksas, kā arī Komisijas pārstāvības un reprezentācijas izdevumus, kas saistīti ar Komisijas viesu, t.sk. ārvalstu sadarbības partneru oficiālo delegāciju, uzņemšanu.

Posteņa kopējie izdevumi 2020. gadam ir samazināti par 11.3 tūkst. *euro* jeb 10.5%.

Posteņa kopējie izdevumi 96.2 tūkst. *euro* apmērā ietver:

- 1) sabiedrības informēšanas un ārējās komunikācijas izdevumus – 72.2 tūkst. *euro*;
- 2) pārstāvības, viesu uzņemšanas un iekšējās komunikācijas izdevumus – 21.9 tūkst. *euro*;
- 3) socioloģisko pētījumu izmaksas – 2.1 tūkst. *euro*.

Posteņa izdevumu īpatsvars Komisijas izdevumu kopsummā ir 0.8%.

2.6. Uzturēšanas un saimnieciskie izdevumi

Posteņa kopējie izdevumi 2020. gadam palielināti par 11.6% un plānoti 973.8 tūkst. *euro* apmērā, un tos veido:

- 1) telpu nomas un komunālo pakalpojumu izdevumi – 636.5 tūkst. *euro*;
- 2) saimniecisko pakalpojumu (apsardzes, telpu uzkopšanas u.c.) izmaksas – 101.8 tūkst. *euro*;
- 3) ar informācijas tehnoloģiju sistēmu uzturēšanu saistīto pakalpojumu izmaksas – 157.8 tūkst. *euro*;
- 4) materiālu, saimniecības un kancelejas preču iegādes izdevumi un pārējās saimnieciskās izmaksas – 77.7 tūkst. *euro*.

Posteņa izdevumu īpatsvars Komisijas izdevumu kopsummā ir 8.2%.

2.7. Audit, juridiskās palīdzības, ekspertu un citu speciālo ārpakalpojumu izmaksas

Šajā postenī ietilpst atlīdzība par gada finanšu pārskatu un citu speciālo auditu, ekspertu un juridiskās palīdzības pakalpojumiem, kā arī par tulkošanas un citiem specializētajiem pakalpojumiem.

Šajā postenī plānoti izdevumi 252.0 tūkst. *euro* apmērā, kas veido samazinājumu par 102.8 tūkst. *euro*, salīdzinot ar 2019. gada apstiprināto budžetu. 2020. gada posteņa izmaksas saistītas ar šādu projektu īstenošanu:

- turpinās ārējās konsultācijas ABLV Bank, AS pašlikvidācijas uzraudzības procesā;
- plānots ārējais funkciju audits, kas ļaus izvērtēt Komisijas departamentu funkciju un darba efektivitāti;
- plānots noligt ārējos konsultantus NILLTPFN metodoloģijas izstrādes ietvaros.

Svarīgi uzsvērt, ka pašlaik notiek ABLV Bank, AS pašlikvidācijas procesa uzraudzības pirmais posms, līdz ar to nav iespējams precīzi paredzēt papildu ārējo konsultāciju izmaksas. Papildu izmaksas ABLV Bank, AS pašlikvidācijas uzraudzības procesa konsultācijām var sasniegt līdz pat 300 tūkst. *euro*.

Posteņa kopējie izdevumi 252.0 tūkst. *euro* apmērā ietver:

- 1) auditoru un ekspertu pakalpojumu apmaksai paredzētos līdzekļus – 157.3 tūkst. *euro*;
- 2) līdzekļu rezervi juridisko pakalpojumu un tiesvedību izdevumu segšanai – 50.0 tūkst. *euro*;
- 3) izdevumus tulkošanas un citiem specializētajiem pakalpojumiem – 44.7 tūkst. *euro*.

Nepieciešamības gadījumā auditu, juridiskās palīdzības, ekspertu un citu speciālo ārpalpojumu pozīcijas izmaksu pieaugumu 2020. gadā tiek plānots segt no iepriekšējo gadu uzkrājumiem.

Posteņa izdevumu īpatsvars Komisijas izdevumu kopsummā ir 2.1%.

2.8. Starptautiskā sadarbība

Šis postenis ietver Komisijas dalības maksājumus Eiropas uzraudzības iestādēs (Eiropas Banku iestādē, Eiropas Vērtspapīru un tirgu iestādē, Eiropas Apdrošināšanas un aroda pensiju iestādē) un citās starptautiskajās organizācijās, dienesta komandējumu uz šīm iestādēm un organizācijām izmaksas, kā arī starptautiskās sadarbības izdevumus.

Ārvalstu komandējumu mērķi ir saglabājušies iepriekšējie – dalība lēmumu pieņemšanas procesā Eiropas Centrālās bankas Uzraudzības valdē, Eiropas Banku iestādē, Eiropas Vērtspapīru un tirgu iestādē, Eiropas Apdrošināšanas un aroda pensiju iestādē, kā arī Vienotajā neregulējuma valdē. Tāpat ir būtiski savlaicīgi piedalīties tehnisko standartu un uzraudzības metodikas izstrādē, tāpēc svarīga ir dalība uzraudzības iestāžu komitejās un darba grupās. Komisija turpinās aktīvu un abpusēji produktīvu sadarbību ar Eiropas Centrālo banku gan darba grupu, gan kopējo uzraudzības komandu līmenī.

Aizvien vairāk Eiropas uzraudzības iestādēs tiek veidotas vienotas datu apmaiņas un glabāšanas sistēmas. Šajā budžeta postenī ir iekļauts arī līdzfinansējums šādu sistēmu izveides projektiem.

Posteņa kopējie izdevumi 2020. gadam 1 245.4 tūkst. *euro* apmērā ietver:

- 1) komandējumu izmaksas 404.9 tūkst. *euro* apmērā;
- 2) dalības un projektu līdzfinansējuma maksu starptautiskajās organizācijās 840.5 tūkst. *euro* apmērā, t.sk.:
 - Eiropas Banku iestādē – 263.8 tūkst. *euro*;
 - Eiropas Vērtspapīru un tirgu iestādē – 269.8 tūkst. *euro*;
 - Eiropas Apdrošināšanas un aroda pensiju iestādē – 202.0 tūkst. *euro*;
 - Starptautiskajā Apdrošināšanas uzraugu asociācijā – 23.5 tūkst. *euro*;
 - Starptautiskajā Vērtspapīru komisiju organizācijā – 22.0 tūkst. *euro*;
 - Eiropas Depozītu apdrošināšanas forumā – 8.0 tūkst. *euro*;
 - pārējās dalības un starptautisko projektu līdzfinansējumu maksas – 39.1 tūkst. *euro*;
- 3) starptautiskās sadarbības izdevumus Latvijā – 12.2 tūkst. *euro*.

Šā posteņa izdevumi 2020. gadā samazināti par 48.5 tūkst. *euro* jeb 3.7%. Līdzfinansējuma maksājumi starptautiskajās organizācijās ir pieauguši par 59.6 tūkst. *euro*, bet plānoto ārvalstu komandējumu izmaksas samazinātas par 108.1 tūkst. *euro*.

Šā posteņa izdevumu īpatsvars Komisijas izdevumu kopsummā ir 10.5%.

2.9. Kapitālie ieguldījumi

2020. gadā šajā postenī tiek iekļauti šādi ilgtermiņa finanšu ieguldījumi 327.5 tūkst. *euro* apmērā (pēc naudas plūsmas principa):

- 1) informācijas sistēmu izstrāde un programnodrošinājuma iegāde – 175.2 tūkst. *euro*, tostarp 100.0 tūkst. *euro* CSRI projekta īstenošanai, 10.0 tūkst. *euro* AMLIS projekta īstenošanai, 10.0 tūkst. *euro* izmaiņām XBRL sistēmā un 7.0 tūkst. *euro* stingrās lietotāju autentifikācijas projekta ieviešanai;
- 2) datortehnikas iegāde – 81.0 tūkst. *euro*;
- 3) pārējo pamatlīdzekļu iegāde un ieguldījumi nomāto telpu apdarē – 71.3 tūkst. *euro*.

2020. gadā paredzēts iegādāties 35 portatīvo un stacionāro datoru komplektus un citu aparātūru, kā arī veikt ieguldījumus servera telpās, turpinot atjaunināt esošo Komisijas datoru un tehnikas nodrošinājumu.

3. Komisijas darbības nepārtrauktības rezerve

Lai nodrošinātu Komisijas darbības nepārtrauktību un tās savlaicīgu saistību izpildi, budžetā tiek paredzēts, ka 2020. gadā Komisijas naudas līdzekļiem kontā Latvijas Bankā katra ceturkšņa sākumā jābūt vismaz 3.5 milj. *euro* apmērā. Komisija plāno, ka tās naudas līdzekļu atlikums 01.01.2020. varētu būt 4.4 milj. *euro*.

4. Rezerve izmaksām ārkārtas gadījumos

Saskaņā ar Komisijas "Personāla vadības politikas īstenošanas kārtību" Komisija sniedz materiālo palīdzību darbinieka ģimenes loceklim darbinieka nāves gadījumā, kas iestājusies, pildot amata pienākumus, līdz 50 tūkst. *euro* apmēram pirms normatīvajos aktos noteikto nodokļu atskaitīšanas. Šādā gadījumā Komisija plāno izmantot rezerves līdzekļus, kas noteikti lēmumā par Komisijas budžeta apstiprināšanu.

5. Tiesvedības rezerve

Komisija 2020. gadā neplāno izdevumus, kuri būtu nepieciešami zaudējumu atlīdzībai saskaņā ar Administratīvā procesa likuma prasībām, kas paredz, ka valstij jākompensē zaudējumi gadījumos, kad valsts amatpersonu pieņemtie lēmumi atzīstami par prettiesiskiem. Ja Komisijai radīsies šādi izdevumi, Komisija prasību izskatīs un izpildīs mēneša laikā, taču atbilstoši Valsts pārvaldes iestāžu nodarīto zaudējumu atlīdzināšanas likumā noteiktajai kārtībai ar motivētu lēmumu Komisija zaudējuma atlīdzinājumu var izmaksāt arī pa daļām, taču ne ilgāk kā gada laikā. Komisija vērtē šādu atlīdzināmo zaudējumu rašanās varbūtību kā mazu.

6. Finanšu un kapitāla tirgus komisijas 2020. gada budžets

Finanšu un kapitāla tirgus komisijas 2020. gada budžets						
Posteņa nosaukums	2019. gada budžets, euro		2020. gada budžets, euro		2020. gada salīdzinājums ar 2019. gadu, pieaugums (+) /samazinājums (-)	Īpatsvars resursu izdevumu segšanai/izdevumu kopsummā
	Saskaņā ar naudas plūsmas principu	Saskaņā ar uzkrāšanas principu	Saskaņā ar naudas plūsmas principu	Saskaņā ar uzkrāšanas principu		
1. RESURSI IZDEVUMU SEGŠANAI	12 078 420	12 078 420	11 972 060	11 972 060	-0.9%	100.0%
1.1. IEŅĒMUMI NO TIRGUS DALĪBNIEKU MAKSĀJUMIEM	12 078 420	12 078 420	11 972 060	11 972 060	-0.9%	100.0%
1.1.1. AR MONETĀRO FINANŠU IESTĀŽU UZRAUDŽĪBU SAISTĪTIE IEŅĒMUMI	9 228 820	9 228 820	9 112 450	9 112 450	-1.3%	76.1%
Kredītiestāžu maksājumi	8 904 000	8 904 000	8 888 000	8 888 000	-0.2%	74.2%
Krājaizdevu sabiedrību maksājumi	42 970	42 970	44 880	44 880	4.4%	0.4%
Maksājumu iestāžu maksājumi	100 610	100 610	118 400	118 400	17.7%	1.0%
Elektroniskās naudas iestāžu maksājumi	181 240	181 240	61 170	61 170	-66.2%	0.5%
1.1.2. AR FINANŠU INSTRUMENTU TIRGUS UN PENSIJU FONDU UZRAUDŽĪBU SAISTĪTIE IEŅĒMUMI	916 360	916 360	861 690	861 690	-6.0%	7.2%
Finanšu instrumentu tirgus dalībnieku maksājumi	649 290	649 290	542 090	542 090	-16.5%	4.5%
Privāto pensiju fondu maksājumi	267 070	267 070	319 600	319 600	19.7%	2.7%
1.1.3. AR APDROŠINĀŠANAS UZRAUDŽĪBU SAISTĪTIE IEŅĒMUMI	1 913 240	1 913 240	1 977 920	1 977 920	3.4%	16.5%
Dzīvības apdrošināšanas sabiedrību maksājumi	338 460	338 460	353 580	353 580	4.5%	3.0%
Pārējo apdrošināšanas sabiedrību maksājumi	1 504 780	1 504 780	1 564 340	1 564 340	4.0%	13.1%
Apdrošināšanas brokeru maksājumi	70 000	70 000	60 000	60 000	-14.3%	0.5%
1.2. CITI IEŅĒMUMI	20 000	20 000	20 000	20 000	0.0%	0.2%
1.3. KOMISIJAS RESURSI	0	0	0	0		
2. IZDEVUMI	12 064 312	11 966 378	12 018 809	11 911 309	-0.5%	100.0%
2.1. DARBA SAMAKSA UN PĀRĒJIE MAKSĀJUMI DARBINIEKIEM, T.SK. NODOKĻI	8 707 251	8 707 251	8 697 505	8 697 505	-0.1%	73.0%
Darba samaksa un pārējie maksājumi darbiniekiem	7 022 306	7 022 306	7 015 038	7 015 038	-0.1%	58.9%
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	1 684 945	1 684 945	1 682 467	1 682 467	-0.1%	14.1%
2.2. DARBINIEKU APDROŠINĀŠANA	53 485	53 485	39 698	39 698	-25.8%	0.3%
2.3. PERSONĀLA PROFESIONĀLĀ PILNVEIDE	194 000	194 000	210 686	210 686	8.6%	1.8%
2.4. TELEKOMUNIKĀCIJAS, SAKARI UN INFORMĀCIJA	186 556	186 556	175 964	175 964	-5.7%	1.5%
2.5. SABIEDRĪBAS INFORMĒŠANAS, ĀRĒJĀS UN IEKŠĒJĀS KOMUNIKĀCIJAS IZDEVUMI	107 500	107 500	96 225	96 225	-10.5%	0.8%
2.6. UZTURĒŠANAS UN SAIMNIECISKIE IZDEVUMI	851 061	851 061	973 834	973 834	14.4%	8.2%
2.7. AUDITU, JURIDISKĀS PALĪDZĪBAS, EKSPERTU UN CITU SPECIĀLO ĀRPAKALPOJUMU IZMAKSAS	354 787	354 787	251 970	251 970	-29.0%	2.1%
2.8. STARPTAUTISKĀ SADARBĪBA	1 293 932	1 293 932	1 245 427	1 245 427	-3.7%	10.5%
2.9.1. KAPITĀLIE IEGULDĪJUMI	315 741	X	327 500	X	3.7%	X
2.9.2. KAPITĀLO IEGULDĪJUMU AMORTIZĀCIJA	X	217 806	X	220 000	1.0%	1.8%